

SEVENTEENMILE S.A

Notas a los Estados Financieros

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía SEVENTEENMILE S.A., fue constituida el 18 de enero de 2006 bajo la denominación SEVENTEENMILE S.A.

La compañía nace con la finalidad de realizar servicios de desarrollo, creación, importación, exportación, distribución, asesoramiento y comercialización de software y todo equipo técnico de computación, su instalación, mantenimiento y reparación, incluida la integración de soluciones informáticas; Comercialización de una gama de software gestión basada en servicio de administración de empresas, gestión de aplicación, gestión de servicios de TI, gestión de infraestructuras, gestión multifuncional; Venta de servicios de aplicaciones que proporcionan una plataforma para ejecutar una interacción entre ellas; Comercialización de servicios web y aplicaciones distribuidas, servidores de aplicaciones empaquetadas, diseñadas para automatizar los procesos empresariales, aumentar su productividad y ofrecer formación e información; la explotación, desarrollo y mantenimiento programas de computación, diseños de centro de cómputo, sistema computarizado y procesamiento de datos.

La oficina principal está ubicada Guayaquil, en la calle Martha de Roldos, solar 19, manzana 30, Km 5 ½ vía a Daule, junto al edificio SGS; y con sus sucursales en Quito, en la calle Luis Coloma N44-67 e Isla Isabela y en Cuenca e la calle Octavio Chacon s/n y Miguel Narvaez. Registro Único de Contribuyentes 1792031974001 es una Sociedad Anónima, con domicilio Legal en Guayaquil en la dirección antes mencionada.

Al 31 de diciembre del 2012, la empresa cuenta con dos administradores que son los señores GARCIA OQUENDO MARIA VERONICA y HIDALGO MARTINEZ DIEGO FERNANDO que actúan como presidente y gerente general (representante legal) respectivamente. Los accionistas constituyen, ALAVARADO TOMALA FELIX JOSE con un 14% de acciones, GARCIA OQUENDO MARIA VERONICA con un 23% de acciones, HIDALGO MARTINEZ DIEGO FERNANDO con un 37% de acciones y PUPULIN SERGIO ALESSANDRO con un 26% de acciones



2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con las NIIF, requieren que la Administración, realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Los presentes estados financieros han sido elaborados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (NIIF's para PYMES) emitidas por las IASB (International Accounting Standards Board) que han sido adoptadas en Ecuador. Debido a que la empresa ha empezado sus actividades comerciales los estados financieros cubren el período del 01 de enero al 31 de diciembre del 2013.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación y presentación de estos estados financieros. Tal como lo requieren las NIIF, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2013, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

2.2. Traducción de moneda extranjera

a. Moneda Funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

Constituye depósitos a la vista en bancos.

2.4. Otras obligaciones corrientes

2.4.1. Con la administración tributaria

Corresponde al Iva generado por concepto de la prestación de servicios y la retención de renta e iva de acuerdo a la normativa tributaria vigente

2.4.2. Impuesto a la renta corriente

El gasto por Impuesto a la renta del año comprende el impuesto a la renta corriente. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa del impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22% de las utilidades gravables.

2.5 Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos son medidos en el valor justo al pago recibido.

2.6 Reconocimiento de los gastos.

Son reconocidos en su valor justo pagado y en el momento de devengo del gasto. Para el año terminado al 31 de diciembre de 2013.

3 .COSTOS Y GASTOS POR NATURALEZA

Los costos y gastos operaciones agrupados de acuerdo a su naturaleza son los siguientes:

- Gastos Administrativos
- Gastos Financieros
- Otros Gastos

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Composición:

| | 2013 |
|-----------------------|-------------|
| Bancos y Cooperativas | 26556.26 |
| | <hr/> |
| | 26556.26 |
| | <hr/> <hr/> |

(1) Comprende depósitos a la vista en el Banco del Pacífico, Guayaquil, y Pichincha y de la Cooperativa de Ahorro Coop Jep.



5. ACTIVOS FINANCIEROS

Constituyen una inversión financiera a 367 días a una tasa de interés del (5.35%) en el Banco Pichincha.

| | 2013 |
|---|---------------|
| Activos financieros mantenidos al vencimiento | 500.00 |
| | <u>500.00</u> |

6. CLIENTES

Composición:

| | 2013 |
|---------|------------------|
| Cientes | 269780.50 |
| | <u>269780.50</u> |

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Composición:

| | <u>2013</u> |
|--------------------------|------------------|
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 411000.99 |
| TOTAL | <u>411000.99</u> |

8. INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES

Composicion:

| | 2013 |
|--|----------|
| Inventario de suministros y materiales | 20250.04 |



9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro, en caso de producirse. El costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición solo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenimiento y son registrados en resultados cuando son incurridos.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de otras propiedades, planta y equipos, es calculada linealmente basada en la vida útil estimada de los bienes del activo fijo, o de componentes significativos identificables que posean vidas útiles diferenciadas, y considera valores residuales, debido a que la Administración de la Compañía estima un valor de realización de sus propiedades, planta y equipo al término de su vida útil. Las estimaciones de vidas útiles y valores residuales de los activos fijos son revisadas, y ajustadas, si es necesario, a cada fecha de cierre de los estados financieros.

El porcentaje de depreciación se considera según los máximos establecidos por la autoridad tributaria:

| Tipo de bienes | Porcentaje |
|--|------------|
| Edificios, obras civiles e instalaciones | 5% |
| Equipo de cómputo | 33% |
| Muebles y enseres | 10% |

Las pérdidas y ganancias por la venta de propiedades, planta y equipos, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados integrales.

Cuando el valor en libros de un activo de propiedades, planta y equipo excede a su monto recuperable, este es reducido inmediatamente hasta su valor recuperable.

Composición:

| ACTIVOS FIJOS | COSTO EN LIBROS |
|-----------------------------|-------------------------|
| Muebles y Enseres | 31107.73 |
| Equipo de computación | 394066.11 |
| Instalaciones, adecuaciones | 10001.03 |
| Total: | <u>435174.87</u> |

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Composición:

| | |
|--------------------|-------------------------|
| | 2013 |
| Proveedores | <u>417313.77</u> |
| | <u>417313.77</u> |

11. PRESTAMOS Y OBLIGACIONES FINANCIERAS

| BANCO | INTERES | PLAZO | TOTAL |
|----------------------|----------------|--------------|------------------------|
| Banco Pichincha | 15.20% | 18 meses | 23492.72 |
| Visa Banco Pichincha | 11.23% | Corriente | 464.92 |
| Total | | | <u>23957.64</u> |



12. PROVISIONES

| | 2013 |
|---|-------------------------|
| Provisión Fiscales, Sociales less, Sueldos | 140435.28 |
| Total provisiones | <u>140435.28</u> |

13. OTROS PASIVOS CORRIENTES

| | 2013 |
|---------------|-----------------------|
| Diego Hidalgo | 4541.22 |
| Total | <u>4541.22</u> |

14. IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

A continuación se detalla la determinación del impuesto a la renta corriente del año terminado al 31 de diciembre 2013:

| | 2013 |
|---|------------------------|
| Utilidad del año antes de participación laboral e impuesto a la renta | 93790.61 |
| 15% Participación Utilidad | 14068.59 |
| (+) Gastos no deducibles (1) | <u>27272.20</u> |
| Base tributaria | 106994.22 |
| Tasa impositiva | 22% |
| Impuesto a la renta por pagar | <u>23538.73</u> |

Los gastos no deducibles incluyen pagos sin sustentos y retenciones asumidas

Gastos no deducibles: 27272.20



15. CAPITAL SOCIAL

Las acciones comunes se clasifican en el patrimonio el capital suscrito y pagado al 31 de diciembre del 2013 comprende USD \$800.00 acciones ordinarias de valor nominal de USD \$ 1,00 cada una.

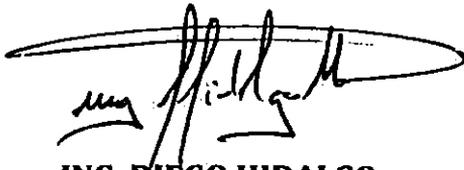
16. GASTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Los gastos corresponden a las operaciones cotidianas del negocio los cuales son:

| COSTO | VALOR |
|-----------------|------------------|
| Costo Repuestos | 263,41 |
| Costo Software | 40.500,00 |
| Otros | 46.834,15 |
| TOTAL | 87.597,56 |

| GASTO | VALOR |
|-------------------------------|--------------|
| Sueldo | 689.435,65 |
| Horas Extras | 35.596,82 |
| Décimo Tercer Sueldo | 54.767,61 |
| Décimo Cuarto Sueldo | 45.035,89 |
| Vacaciones | 10.702,35 |
| Aporte Patronal | 88.091,45 |
| Fondo de Reserva | 34.545,96 |
| Otros Gastos de Personal | 990,00 |
| Honorarios Personas Naturales | 29.896,22 |
| Servicios Contables | 6.950,00 |
| Servicio de Soporte | 282.281,52 |
| Servicios Ocasionales | 2.758,80 |
| Adecuaciones | 765,00 |
| Agua y Luz | 9.273,88 |
| Arriendo | 86.404,68 |
| Atenciones Sociales | 2.642,64 |
| Combustible y Lubricantes | 982,84 |
| Condominio | 1.944,00 |
| Copias | 100,00 |
| Correspondencia | 545,05 |
| Donaciones | 400,00 |
| Gastos de Viaje | 1.304,48 |
| Imprenta | 247,00 |
| Internet | 8.502,00 |

| | |
|-------------------------------------|----------------------------|
| Licitaciones | 521,00 |
| Mantenimiento Equipos | 1.640,04 |
| Mantenimiento y Limpieza | 5.426,95 |
| Pasajes Aereos | 3.236,58 |
| Movilización y Peajes | 2.045,81 |
| Suministros y Materiales | 31.421,82 |
| Telefonía Celular | 5.509,21 |
| Transporte | 27.798,85 |
| Vigilancia | 2.324,44 |
| Suministros de Cafetería y Limpieza | 2.022,91 |
| Otros Servicios | 1.965,51 |
| Capacitación | 5.600,00 |
| Servicios de importación | 6.475,39 |
| Bono Navideño | 9.508,60 |
| Comisiones | 4.592,00 |
| Vacaciones | 197,19 |
| Bono | 1.665,00 |
| Contribuciones | 814,89 |
| Equipo de Oficina | 2.030,35 |
| Muebles y Enseres | 1.592,64 |
| Equipos de Computación | 78.399,84 |
| Instalaciones | 900,00 |
| Gastos no Deducibles | 24.887,72 |
| Seguros Generales | 11.228,99 |
| Intereses Bancarios | 5.368,98 |
| Gastos Bancarios | 3.645,73 |
| Retenciones Asumidas | 341,80 |
| Multas e Intereses | 1.496,15 |
| Iva Cargado al Gasto | 388,35 |
| TOTAL | <u>1.637.210,58</u> |



ING. DIEGO HIDALGO
Gerente General